

NELFRANCE EXPORT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2013

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo es el siguiente:

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO A DIC-2013</u>	<u>SALDO A DIC-2012</u>
Caja chica	U.S. \$	353.27	-
Banco Internacional # 140060118-8		204,306.86	240,509.90
Banco Internacional # 140060178-1		2,263.49	12,984.16
Banco Del Pichincha # 3174709104		15,187.73	35,181.90
Banco De Guayaquil # 235167-6		3,088.28	28,189.43
Helm Bank		1,423,905.26	1,087,730.19
TOTAL	U.S. \$	<u>1,649,104.89</u>	<u>462,650.53</u>

Corresponde a saldos mantenidos en las cuentas corrientes y cuenta de ahorro antes detalladas.
Estos valores se encuentran a libre disponibilidad, para la compañía.

ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo es el siguiente:

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS:

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO AL DIC-2013</u>	<u>SALDO AL DIC-2012</u>
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados Locales	U.S. \$	936,481.68	2,898,705.26
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados Exterior		296,627.53	323,836.73
Otras cuentas por cobrar		7,388.14	2,226.45
TOTAL	U.S. \$	<u>1,240,497.35</u>	<u>2,900,931.71</u>

La ventas que se realizan al exterior son recuperadas en un tiempo máximo de 30 días consecuentemente no existen créditos externos con clientes a largo y a corto plazo, por lo que, la empresa cuenta con la liquidez para el cumplimiento oportuno con sus proveedores.

NELFRANCE EXPORT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2013

INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo es el siguiente:

<u>CUENTA</u>	<u>SALDO A DIC-2013</u>	<u>SALDO A DIC-2012</u>
Inv. De Suministros y Materiales	98,823.85	119,442.57

SERVICIOS Y OTROS GASTOS ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo es el siguiente:

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO A DIC-2013</u>	<u>SALDO A DIC-2012</u>
Anticipo a proveedores	U.S. \$	2,216,822.19	1,347,765.98
Anticipo productores		150,369.01	-
Otros anticipos		8,518.07	-
TOTAL	U.S. \$	<u>2,375,709.27</u>	<u>1,347,765.98</u>

IMPUESTOS CORRIENTES

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo es el siguiente:

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO A DIC-2013</u>	<u>SALDO A DIC-2012</u>
Retenciones renta en la fuente	U.S. \$	81,772.24	132,414.21
Crédito tributario IVA Pagado		10,846.53	655,415.35
Nota de crédito SRI		125,695.11	-
TOTAL	U.S. \$	<u>218,313.88</u>	<u>787,829.56</u>

NELFRANCE EXPORT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2013

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo es el siguiente:

<u>CUENTA</u>	<u>SALDO A DIC-2013</u>	<u>SALDO A DIC-2012</u>
Relación de dependencia	6,952.52	4,222.61
Retenciones 1%	2,619.75	4,724.25
Retenciones 2%	4,600.58	74,412.07
Retenciones 8%	388.71	550.61
Retenciones 10%	2,144.40	2,734.17
Retenciones de IVA 30%	11.66	388.69
Retenciones de IVA 70%	33.26	299.03
Retenciones de IVA 100%	6,829.46	14,004.27
Impuesto único bananero	17,953.65	-
TOTAL	U.S. \$ 41,533.99	101,335.70

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo es el siguiente:

<u>CUENTA</u>	<u>SALDO A DIC-2013</u>	<u>SALDO A DIC-2012</u>
Terreno	204.750,00	204.750,00
Edificio	590.847,21	590.847,21
Instalaciones	125.315,53	125.315,53
Muebles y enseres	65.788,73	64.614,76
Equipos de oficina	18.041,95	18.041,95
Equipos de computación	67.033,96	67.033,96
Vehiculo	1.395,39	-
Maquinarias y equipos	120.290,31	119.090,31
(-)Depreciación acumulada PPyE	(282,094.77)	(230,098.42)
TOTAL	U.S. \$ 911,368.31	959,595.30

NELFRANCE EXPORT S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2013

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre de 2013, el saldo es el siguiente:

<u>CUENTA</u>	<u>SALDO A DIC-2013</u>	<u>SALDO A DIC-2012</u>
Cuentas por pagar no relacionadas locales	2,876,268.50	2,828,235.29
Otras cuentas por pagar	331,094.06	510,658.77
TOTAL	U.S. \$ 3,207,362.56	3,338,894.06

BENEFICIOS A EMPLEADOS**CON EL IESS**

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO A DIC-2013</u>	<u>SALDO A DIC-2012</u>
Aporte patronal	U.S. \$	1,976.13	2,176.07
Aporte personal IEISS		1,730.63	1,674.61
Fondo de reserva		1,505.64	828.68
Prestamos al IEISS		901.70	941.65
Iece-Secap		185.18	-
TOTAL	U.S. \$	6,299.28	5,621.01

BENEFICIOS A EMPLEADOS DE LEY

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO A DIC-2013</u>	<u>SALDO A DIC-2012</u>
Decimo tercer sueldo		1,542.47	1,492.50
Decimo cuarto sueldo		7,747.95	31,588.00
Vacaciones		6,764.06	-
TOTAL	U.S. \$	16,054.48	33,080.50

NELFRANCE EXPORT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2013

PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES

<u>CUENTA</u>	<u>SALDO A DIC-2013</u>	<u>SALDO A DIC-2012</u>
15% Participación de trabajadores	76,857.71	111,131.11

BENEFICIOS A EMPLEADOS NO CORRIENTES

<u>CUENTA</u>		<u>SALDO A DIC-2013</u>	<u>SALDO A DIC-2012</u>
Provisión para jubilación	U.S. \$	63,557.10	22,110.61
Provisión por bonificación por desahucio		7,424.91	30,108.50
TOTAL	U.S. \$	70,982.01	52,219.11

CAPITAL SOCIAL

CAPITAL SUSCRITO

El capital social de NELDRANCE EXPORT S. A., está conformado de la siguiente manera:

<u>ACCIONISTAS</u>	<u>No. PARTICIPACIONES</u>	<u>%</u>	<u>VALOR PARTICIPACIÓN U.S.\$</u>	<u>TOTAL U.S. \$</u>
Beraton Holdings Corp.	4.999	99%	\$ 99.00	\$ 4,999.00
Santillán Tello Jorge Adalberto	1	1%	\$ 1.00	\$ 1.00
TOTAL	5.000	100 %		\$ 5,000.00